

证券代码：002759

证券简称：天际股份

公告编号：2024-055

## 天际新能源科技股份有限公司 2024 年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 重要内容提示：

- 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
- 第一季度报告是否经审计

是 否

## 一、主要财务数据

### (一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	445,419,963.02	444,168,059.20	0.28%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-95,726,545.37	10,015,741.51	-1,055.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-95,552,141.79	9,184,623.36	-1,140.35%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-372,694,458.90	-235,847,398.34	-58.02%
基本每股收益(元/股)	-0.19	0.02	-1,050.00%
稀释每股收益(元/股)	-0.19	0.02	-1,050.00%
加权平均净资产收益率	-2.08%	0.26%	-2.34%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产(元)	7,344,367,301.18	7,748,144,972.66	-5.21%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	4,533,188,150.15	4,665,429,753.95	-2.83%

### (二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-545,163.18	主要是固定资产处置损益。
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	360,780.27	主要是子公司新泰材料收取推进制造业高质量发展企业补助、子公司天际实业收取汕头市濠江区工业和信息化局南山区对口帮扶濠江区专项经费及其他政府补助收入。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	47,906.25	主要是理财产品利息收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,837.40	主要包含慈善捐款支出、客户违约罚款收入。
少数股东权益影响额(税后)	17,089.52	
合计	-174,403.58	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界

定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### （三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

本季度公司实现销售收入 4.45 亿元，上年同期销售收入 4.44 亿元，收入略有增长。但本季度公司合并亏损 13,961 万元（其中归母亏损 9,573 万元），上年同期实现净利润 2,658 万元（其中归母净利润 1,002 万元），本季度经营亏损。主要原因是公司主营业务六氟磷酸锂亏损 13,315 万元，分析如下：

#### 1、公司本季度六氟磷酸锂经营情况分析

##### （1）六氟磷酸锂销售出货量同比、环比均大幅增长

本季度六氟磷酸锂销售出货量 6,045 吨，比 2023 年一季度增长 131%，比 2023 年第四季度增长 52%。公司市场占有率进一步提高，市场地位稳居行业前三。由于销售量的大幅增长，在销售价格大幅下降的不利条件下，公司仍实现了销售收入同比略有增长。

公司现有六氟磷酸锂产能 2.2 万吨/年，在一季度销售消化 2023 年结转库存以后，从三月份开始处于满负荷生产状态，产能全部释放，且满产满销。公司控股子公司泰瑞联腾新建 3 万吨六氟磷酸锂项目一期（1.5 万吨）预计今年第三季度试生产。

##### （2）本季度六氟磷酸锂经营亏损，主要原因是市场销售价格大幅下跌

从六氟磷酸锂行业发展阶段看，六氟磷酸锂属于周期性较强的行业。自 2022 年 3 月，六氟磷酸锂价格从高位回落，行业进入下行周期。本季度公司每吨六氟磷酸锂销售均价比 2023 年第一季度均价下跌 63.9%，比 2023 年第四季度均价下跌 28.0%，比 2023 年 12 月份均价下跌 20.5%。六氟磷酸锂销售均价的大幅下跌，导致公司经营亏损。

（3）主要原材料氟化锂采购价格本季度内逐月上升，导致本季度生产成本有所上升，也影响了公司本季度经营业绩

氟化锂是生产六氟磷酸锂的最主要原材料，占六氟磷酸锂成本比例最大。本季度公司氟化锂不含税采购均价为：一月份 13.81 万元/吨，二月份 13.92 万元/吨，三月份 15.15 万元/吨，价格逐月上升，导致本季度生产成本有所上升。

#### 2、公司为应对业绩下滑正在采取的措施

面对行业周期下行导致的业绩亏损，公司正在积极采取相关的应对措施，主要包括：

##### （1）充分释放六氟磷酸锂现有产能，提高销售量规模，进一步提高市场占有率，巩固行业地位，

以规模经营实现成本大幅降低。

(2) 抓紧控股子公司泰瑞联腾 3 万吨/年六氟磷酸锂项目一期 1.5 万吨的建设及试生产准备工作，争取今年第三季度投产，进一步扩大公司主导产品六氟磷酸锂的经营规模，进一步提高市场占有率，同时以规模效应摊薄公司固定费用，提高公司经营效益。

(3) 抓紧江西瑞昌 6000 吨/年氟化锂项目建设，争取今年第三季度投产，向上延伸产业链，实现原材料氟化锂自产自供，降低公司主要原材料氟化锂价格波动对公司经营效益的影响。

(4) 抓好公司磷化工业务板块、小家电业务板块的经营，为公司贡献利润。

(5) 严格控制各项成本费用开支。

附：本季度会计报表变动较大的主要项目，变动原因分别列示如下：

#### 一、资产负债表主要项目变动情况及原因

项目	本报告期末余额	上年度末余额	变动率	主要变动原因
货币资金	1,181,550,664.77	1,918,869,554.19	-38.42%	主要是将暂时闲置的募集资金购置理财产品，货币资金余额下降。
交易性金融资产	158,000,000.00	-	/	主要是将暂时闲置的募集资金购置理财产品，交易性金融资产余额增加。
其他流动资产	207,215,585.28	78,798,310.96	162.97%	主要是将暂时闲置的募集资金转为定期存款。
应付票据	842,727,113.46	1,266,668,269.36	-33.47%	主要是应付票据到期结算所致。
应付账款	351,252,860.03	242,197,150.58	45.03%	主要是部分原材料采购结算账期较上年延长，款项尚未到期付款所致。

#### 二、利润表主要项目变动情况及原因

项目	本期金额	上期金额	变动率	主要变动原因
管理费用	39,459,981.87	28,526,723.76	38.33%	主要是本期增加磷化工业务管理费用支出（上年同期无此业务）。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,130,872.67	21,281,827.03	-110.01%	主要是上年同期转回应收账款减值准备所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,992,840.93	-	/	主要是本期六氟磷酸锂业务计提存货跌价准备。

#### 三、现金流量表主要项目变动情况及原因

项目	本期金额	上期金额	变动率	主要变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-372,694,458.90	-235,847,398.34	-58.02%	主要是销售回款减少,及上年度原材料采购款在本季度到期支付。
投资活动产生的现金流量净额	-456,008,140.36	-41,049,752.03	-1010.87%	主要是将本期暂时闲置的募集资金购置理财产品,投资支付的现金增加。
筹资活动产生的现金流量净额	293,099,842.67	491,926,333.00	-40.42%	主要是上年同期借款较多。

## 二、股东信息

### (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数		59,877	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)		0	
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
汕头市天际有限公司	境内非国有法人	15.02%	75,789,180.00	0.00	质押	67,010,300.00
常熟市新华化工有限公司	境内非国有法人	8.45%	42,636,010.00	0.00	不适用	0.00
江苏瑞泰新能源材料股份有限公司	境内非国有法人	5.95%	30,042,918.00	30,042,918.00	不适用	0.00
星嘉国际有限公司	境外法人	2.77%	13,991,540.00	0.00	不适用	0.00
瑞昌新能企业管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.55%	12,875,536.00	12,875,536.00	不适用	0.00
UBS AG	境外法人	1.49%	7,541,407.00	7,510,729.00	不适用	0.00
黄飞	境内自然人	1.21%	6,083,700.00	0.00	不适用	0.00
吴晓琪	境外自然人	1.13%	5,714,806.00	5,364,806.00	不适用	0.00
诺德基金-广发证券股份有限公司-诺德基金浦江588号单一资产管理计划	其他	0.94%	4,721,030.00	4,721,030.00	不适用	0.00
国泰君安金融控股有限公司-客户资金	境外法人	0.87%	4,399,141.00	4,399,141.00	不适用	0.00
前10名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
	股份种类	数量		股份种类	数量	
汕头市天际有限公司		75,789,180.00		人民币普通股	75,789,180.00	
常熟市新华化工有限公司		42,636,010.00		人民币普通股	42,636,010.00	

			0
星嘉国际有限公司	13,991,540.00	人民币普通股	13,991,540.00
黄飞	6,083,700.00	人民币普通股	6,083,700.00
中国建设银行股份有限公司—华夏兴和混合型证券投资基金	3,535,100.00	人民币普通股	3,535,100.00
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	3,428,150.00	人民币普通股	3,428,150.00
张勇	3,000,000.00	人民币普通股	3,000,000.00
中国银行股份有限公司—国投瑞银新能源混合型证券投资基金	2,721,769.00	人民币普通股	2,721,769.00
吴锭平	2,150,000.00	人民币普通股	2,150,000.00
中国工商银行股份有限公司—华夏行业甄选混合型证券投资基金	2,077,300.00	人民币普通股	2,077,300.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，控股股东汕头天际及股东星嘉国际实际控制人为吴锡盾先生、池锦华女士，上述两股东为一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。截至本报告期末，公司回购专用证券账户持有公司股份 4,534,687 股，占公司总股本 0.90%。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	不适用		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

## （二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

## 三、其他重要事项

适用 不适用

1、报告期内，公司控股子公司泰瑞联腾新建 3 万吨六氟磷酸锂项目一期 1.5 万吨建设已进入尾声，正抓紧准备试生产工作，争取在今年三季度投产。

2、报告期内，全资子公司江西天际新建 6000 吨高纯氟化锂项目按计划建设，争取在今年三季度投产。

3、报告期内，全资子公司潮州市天际陶瓷实业有限公司投资建设的项目目前有序推进，正按计划进行内部配套及装修工作。

4、其他重要事项披露情况：

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司股份回购	2024 年 2 月 7 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
董事、监事换届，聘任高级管理人员	2024 年 3 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
终止实施 2022 年限制性股票激励计划并回购注销限制性股票	2024 年 3 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

新增募投项目实施主体及实施地点暨向全资子公司投资并新设募集资金专户	2024 年 3 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
-----------------------------------	-----------------	---

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：天际新能源科技股份有限公司

2024 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,181,550,664.77	1,918,869,554.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	158,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	177,047,968.14	165,094,649.94
应收账款	383,518,161.32	406,843,501.41
应收款项融资	402,798,287.53	438,596,066.14
预付款项	19,861,042.96	12,561,316.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,234,848.81	6,284,064.25
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	340,200,530.15	384,760,162.68
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	207,215,585.28	78,798,310.96
<b>流动资产合计</b>	<b>2,876,427,088.96</b>	<b>3,411,807,626.55</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,186,762.50	1,186,762.50
长期股权投资	9,141,295.34	9,141,295.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	93,981,015.01	93,981,015.01
投资性房地产	26,885,871.27	27,100,958.13
固定资产	1,264,942,501.66	1,271,449,338.97
在建工程	782,342,243.30	664,656,509.31
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	247,257.26	359,934.89
无形资产	311,787,403.25	311,564,143.67
其中：数据资源		
开发支出	472,928.04	
其中：数据资源		
商誉	1,774,952,934.95	1,774,952,934.95
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,641,561.34	4,224,521.93
其他非流动资产	197,358,438.30	177,719,931.41
非流动资产合计	4,467,940,212.22	4,336,337,346.11
资产总计	7,344,367,301.18	7,748,144,972.66
流动负债：		
短期借款	403,031,529.37	370,930,122.53
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	842,727,113.46	1,266,668,269.36
应付账款	351,252,860.03	242,197,150.58
预收款项		
合同负债	8,219,476.47	5,609,123.68
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	13,027,217.15	18,616,718.61
应交税费	8,417,563.21	12,752,862.82
其他应付款	68,415,557.19	66,186,047.29
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	148,246,791.26	148,426,916.87
其他流动负债	63,733,586.46	83,273,770.65
流动负债合计	1,907,071,694.60	2,214,660,982.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	229,520,000.00	239,380,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	138,000,000.00	138,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	676,977.13	679,167.40
递延所得税负债	7,013,145.69	7,212,464.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	375,210,122.82	385,271,632.09
负债合计	2,282,281,817.42	2,599,932,614.48
所有者权益：		



股本	504,582,605.00	504,582,605.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,807,019,043.70	2,807,019,043.70
减：库存股	81,027,058.43	44,512,000.00
其他综合收益		
专项储备	4,491,219.64	4,491,219.64
盈余公积	79,060,309.94	79,060,309.94
一般风险准备		
未分配利润	1,219,062,030.30	1,314,788,575.67
归属于母公司所有者权益合计	4,533,188,150.15	4,665,429,753.95
少数股东权益	528,897,333.61	482,782,604.23
所有者权益合计	5,062,085,483.76	5,148,212,358.18
负债和所有者权益总计	7,344,367,301.18	7,748,144,972.66

法定代表人：吴锡盾    主管会计工作负责人：杨志轩    会计机构负责人：陈琼

## 2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	445,419,963.02	444,168,059.20
其中：营业收入	445,419,963.02	444,168,059.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	560,026,070.20	432,847,685.28
其中：营业成本	486,447,469.17	376,421,697.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,669,572.36	2,322,129.69
销售费用	10,200,773.53	10,852,448.84
管理费用	39,459,981.87	28,526,723.76
研发费用	23,625,501.70	17,401,696.15
财务费用	-2,377,228.43	-2,677,010.39
其中：利息费用	4,069,878.20	2,580,581.55
利息收入	6,408,427.07	5,237,893.44
加：其他收益	1,046,203.11	772,519.33
投资收益（损失以“-”号填列）	-75,457.57	-1,883,731.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,130,872.67	21,281,827.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,992,840.93	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,371.72	-34,716.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-138,770,446.96	31,456,272.27
加：营业外收入	29,175.69	482,003.94
减：营业外支出	583,804.55	443,320.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-139,325,075.82	31,494,956.21
减：所得税费用	286,740.17	4,915,575.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-139,611,815.99	26,579,381.02
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-139,611,815.99	26,579,381.02
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-95,726,545.37	10,015,741.51
2. 少数股东损益	-43,885,270.62	16,563,639.51
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-139,611,815.99	26,579,381.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	-95,726,545.37	10,015,741.51
归属于少数股东的综合收益总额	-43,885,270.62	16,563,639.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.19	0.02
（二）稀释每股收益	-0.19	0.02

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吴锡盾 主管会计工作负责人：杨志轩 会计机构负责人：陈琼

### 3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	390,928,050.51	503,901,618.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	532,813.43	13,121,169.65
收到其他与经营活动有关的现金	8,306,164.66	17,812,351.85
经营活动现金流入小计	399,767,028.60	534,835,140.15
购买商品、接受劳务支付的现金	651,175,152.53	570,886,435.48
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	78,147,180.62	80,199,869.60
支付的各项税费	18,381,525.13	23,467,789.18
支付其他与经营活动有关的现金	24,757,629.22	96,128,444.23
经营活动现金流出小计	772,461,487.50	770,682,538.49
经营活动产生的现金流量净额	-372,694,458.90	-235,847,398.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	32,000,000.00	7,200,000.00
取得投资收益收到的现金	969,111.73	23,895.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	275,567.88	339,632.56
处置子公司及其他营业单位收到的		

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	33,244,679.61	7,563,528.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	191,252,819.97	46,813,280.42
投资支付的现金	298,000,000.00	1,800,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	489,252,819.97	48,613,280.42
投资活动产生的现金流量净额	-456,008,140.36	-41,049,752.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	90,000,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	90,000,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金	143,486,365.00	183,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	344,929,411.03	402,615,087.24
筹资活动现金流入小计	578,415,776.03	596,515,087.24
偿还债务支付的现金	97,560,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,240,280.88	6,384,402.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	182,515,652.48	98,204,352.00
筹资活动现金流出小计	285,315,933.36	104,588,754.24
筹资活动产生的现金流量净额	293,099,842.67	491,926,333.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	268,520.29	-30,144.58
五、现金及现金等价物净增加额	-535,334,236.30	214,999,038.05
加：期初现金及现金等价物余额	1,216,019,820.97	297,686,792.36
六、期末现金及现金等价物余额	680,685,584.67	512,685,830.41

## （二）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## （三）审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

天际新能源科技股份有限公司董事会  
2024 年 04 月 30 日